

Pouls Bremseservice A/S

Bækvej 10
4990 Saksøbing

CVR-nr. 34896461

Årsrapport for 2016

4. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 23. maj 2017



MARTIN LARSEN

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Pouls Bremseservice A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sakskøbing, den 23. maj 2017

Direktion



Poul Willy Andresen

Bestyrelse

Martin Zeuthen Larsen
Formand



Karin Pia Andresen



Poul Willy Andresen



Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Pouls Bremseservice A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Pouls Bremseservice A/S for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- * Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- * Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- * Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- * Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

- * Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.


Nykøbing F., den 23. maj 2017

aage maagensen

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 12901038


Kristian Due Andersen
Statsautoriseret revisor


Palle Jan Buch Nielsen
Registreret revisor

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Pouls Bremseservice A/S Bækvej 10 4990 Sakskøbing
CVR-nr.	34896461
Stiftelsesdato	2. januar 2013
Hjemsted	Guldborgsund
Regnskabsår	1. januar 2016 - 31. december 2016
Bestyrelse	Martin Zeuthen Larsen , Formand Karin Pia Andresen Poul Willy Andresen
Direktion	Poul Willy Andresen
Revisor	aage maagensen Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Slotsgade 11 4800 Nykøbing F CVR-nr.: 12901038

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter omfatter alt forefaldende værkstedsarbejde, hovedsaglig på lastbiler og landbrugsmaskiner. Der udføres reparation og vedligeholdelse af bremses, klargøring til syn samt opbygning eller ombygning af lastbiler eller anhængere etc.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 udviser et resultat på kr. 1.726.874, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en balancesum på kr. 8.883.834, og en egenkapital på kr. 4.639.863.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Pouls Bremseservice A/S for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Virksomheden aflægger årsrapport efter regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Ændret regnskabspraksis, skøn og fejl

Årsregnskabsloven er ændret, så det ikke længere er muligt at klassificere foreslået udbytte som gæld i balancen. Som følge heraf er anvendt regnskabspraksis ændret.

Forslag til årets udbytte er præsenteret som en særlig reserve under egenkapital. Tidligere blev forslag til udbytte indregnet som gældsforpligtelse.

Den akkumulerede virkning af praksisændringen udgør pr. 31.12.2015 en forøgelse af egenkapitalen med kr. 225.000 og pr. 31.12.2016 en forøgelse af egenkapitalen med kr. 225.000.

Bortset herfra er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Sammenligningstallene er tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration og lokaler.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Goodwill	7 år	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Goodwill afskrives over den forventede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer med de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør 8 år og er længst for erhvervede virksomheder med en stærk markedspostion og forventet lang indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationværdi, hvis denne er lavere.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostprisen af det udførte arbejde, baseret på baggrund af virksomhedens registrering af time og vareforbrug.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealisationværdien for at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Anvendt regnskabspraksis

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		6.881.388	5.561.421
Personaleomkostninger	1	-3.719.563	-3.100.231
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-830.253	-788.670
Andre driftsomkostninger		-1.173	-39.357
Driftsresultat		2.330.399	1.633.163
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		0	691
Andre finansielle indtægter	2	208	0
Finansielle omkostninger	3	-115.058	-178.740
Resultat før skat		2.215.549	1.455.114
Skat af årets resultat	4	-488.675	-337.620
Årets resultat		1.726.874	1.117.494
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		225.000	225.000
Overført resultat		1.501.874	892.494
Resultatdisponering		1.726.874	1.117.494

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Goodwill	5	1.285.712	1.714.284
Immaterielle anlægsaktiver		1.285.712	1.714.284
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	617.225	728.906
Materielle anlægsaktiver		617.225	728.906
Andre tilgodehavender		75.000	75.000
Finansielle anlægsaktiver		75.000	75.000
Anlægsaktiver		1.977.937	2.518.190
Råvarer og hjælpematerialer		2.459.815	2.734.665
Varebeholdninger		2.459.815	2.734.665
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.721.635	1.340.341
Igangværende arbejder for fremmed regning		90.821	182.970
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		60.512	0
Udskudte skatteaktiver		31.988	18.557
Andre tilgodehavender		57.894	273.718
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	7	455.914	0
Periodeafgrænsningsposter		27.318	26.523
Tilgodehavender		4.446.082	1.842.109
Omsætningsaktiver		6.905.897	4.576.774
Aktiver		8.883.834	7.094.964

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		3.914.863	2.412.990
Udbytte for regnskabsåret		225.000	225.000
Egenkapital	9	4.639.863	3.137.990
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		0	337.274
Langfristede gældsforpligtelser		0	337.274
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		0	855.787
Gæld til banker		2.251.203	850.297
Leverandører af varer og tjenesteydelser		880.878	981.314
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	31.278
Gæld til associerede virksomheder		20.270	19.479
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		938.160	749.586
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		153.460	131.959
Kortfristede gældsforpligtelser		4.243.971	3.619.700
Gældsforpligtelser		4.243.971	3.956.974
Passiver		8.883.834	7.094.964
Eventualforpligtelser	10		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	11		
Ejerskab	12		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen	13		
Nærtstående parter	14		

Noter

	2016	2015
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	3.031.673	2.654.502
Pensioner	424.283	183.849
Andre omkostninger til social sikring	69.108	44.082
Andre personaleomkostninger	194.499	217.798
	<u>3.719.563</u>	<u>3.100.231</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>8</u>	<u>7</u>
2. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	208	0
	<u>208</u>	<u>0</u>
3. Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	29.215	54.263
Andre finansielle omkostninger	85.843	124.477
	<u>115.058</u>	<u>178.740</u>
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	502.106	357.752
Udskudt skat af årets resultat	-13.431	-12.249
Regulering af tidl. års skat	0	-7.883
	<u>488.675</u>	<u>337.620</u>
5. Goodwill		
Kostpris primo	3.000.000	3.000.000
Kostpris ultimo	<u>3.000.000</u>	<u>3.000.000</u>
Af- og nedskrivninger primo	-1.285.716	-857.144
Årets afskrivninger	-428.572	-428.572
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-1.714.288</u>	<u>-1.285.716</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1.285.712</u>	<u>1.714.284</u>
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	1.809.200	1.809.200
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	290.000	0
Kostpris ultimo	<u>2.099.200</u>	<u>1.809.200</u>
Af- og nedskrivninger primo	-1.080.294	-720.196
Årets afskrivninger	-401.681	-360.098
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-1.481.975</u>	<u>-1.080.294</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>617.225</u>	<u>728.906</u>

Noter

7. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Ultimo regnskabsåret er opstået et tilgodehavende hos direktørens personlige virksomhed Poul's Bremseservice (CVR-nr 18760606) på kr. 455.914. Tilgodehavende er opstået da enkelte af selskabets debitorer fejlagtigt har indbetalt på den personlige virksomheds bankkonto. Beløbet er tilbagebetalt primo 2017.

	2016	2015
8. Hensættelser til udskudt skat		
Materielle anlægsaktiver	37.998	7.557
Omsætningsaktiver	-6.010	11.000
Overført til aktiver	-31.988	-18.557
	<u>0</u>	<u>0</u>

9. Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital primo	500.000	2.412.989	225.000	3.137.989
Udbetalt udbytte fra sidste år	0	0	-225.000	-225.000
Forslag til årets resultatdisponering	0	1.501.874	225.000	1.726.874
	<u>500.000</u>	<u>3.914.863</u>	<u>225.000</u>	<u>4.639.863</u>

Virksomhedskapitalen har været uændret siden selskabsetablering den 2. januar 2013.

10. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

11. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut m.v. er der deponeret virksomhedspant kr. 5.000.000 i simple fordringer, varelager, driftsmateriel, goodwill m.v. Den regnskabsmæssige værdi af disse aktiver er medtaget i årsregnskabet pr. 31/12 til kr. 8.084.387.

12. Ejerskab

Aktionærer noteret i selskabets aktionærfortegnelse, som ejer mindst 5% af stemmerettighederne eller 5% af virksomhedskapitalen:

PVA Holding 2012 ApS og MZL Holding 2012 ApS

13. Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen

Selskabet har indgået lejeaftale vedrørende lokaler. Lejemålet kan tidligst opsiges til fraflytning den 1. januar 2018. Huslejen var i år 2016 kr. 327.818.

14. Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse: Direktør Poul Andresen, Bækvej 10, 4990 Sakskøbing.